

TELŠIŲ LOPŠELIS-DARŽELIS „NYKŠTUKAS“

**TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ
2021 m. kovo 31 d.**

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2021 m. gegužės 14 d.

I. BENDROJI INFORMACIJA

Subjekto pavadinimas:

Telšių lopšelis-darželis „Nykštukas“ (toliau įstaiga) įsteigta 1964 m. rugsėjo 24 d. Įstaigos kodas 190597578, Steigėja: Telšių rajono savivaldybės taryba, identifikavimo kodas 180878299, Žemaitės g.14, LT-87133 Telšiai.

Adresas:

Telšių r. sav. Žalgirio g 2, LT- 87118 Telšiai

Subjektas užsiima:

Pagrindinė veiklos sritis – švietimas. Pagrindinė veiklos rūšis: ikimokyklinis ir priešmokyklinis ugdymas.

Sąlygos, kuriomis paremta veikla ir kurios gali paveikti tolesnę veiklą:

Svarbios sąlygos, kuriomis veikia įstaiga ir kurios gali paveikti tolesnę įstaigos veiklą.
Jokių svarbių įvykių įstaigoje nebuvo.

Ataskaitinio laikotarpio trukmė, jei veikla nebuvo vykdoma visus finansinius metus (data nuo iki):

Ketvirtinė

Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotus ir kitus subjektus:

Įstaiga kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.

Informacija apie filialus ar struktūrinius vienetus:

Įstaiga neturi.

II. APSKAITOS POLITIKA

Finansinių ataskaitų forma:

Įstaigos finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais.
Ataskaitų straipsnių, kurie neatitiktų VSAFAS reikalavimų nėra.

- Įstaiga apskaitą tvarko ir finansinių ataskaitų rinkinį rengia pagal šiuos apskaitą reglamentuojančius teisės aktus:
 - Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartai;
 - Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymas;
 - Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymas;
 - Lietuvos Respublikos biudžetinių įstaigų įstatymas;
 - Kitais apskaitą reglamentuojančiais teisės aktais.

Plačiau apskaitos politika aprašyta metinės finansinės atskaitomybės paaiškinamajame rašte.

Finansinių ataskaitų valiuta

Finansinės atskaitos pateikiamos eurai ir euro centais.

Apskaitos politikos keitimo įtaka tarpinėse finansinėse ataskaitose:

Ataskaitiniu laikotarpiu apskaitos politika nebuvo keista.

Rengiant ataskaitinio laikotarpio tarpines finansines ataskaitas buvo ištaisytos ankstesniais metais

padarytos klaidos (trumpas aprašymas):

--

III. PASTABOS

P03. Nematerialus turtas.

Turto judėjimo nebuvo.

P04. Ilgalaikis materialus turtas

Turto judėjimo nebuvo.

P08. Atsargos.

Įsigyta ir nurašyta – 938,01 eur.

P09. Išankstiniai apmokėjimai :

Eil. Nr.	Sraipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur.)
1.	Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	164,00
	IŠ VISO:	164,00

P10. Per vienerius metus gautinos sumos :

48111,07 eur. Gautini tėvų įnašai ir patalpų nuomą už 4366,38 eurais, kitos gautinos sumos -368,86 eurais, komunalinių išlaidų atstatymas. sukauptų finansavimo pajamų-43375,83 eurais, negautos įstaigos pajamos iš išdo 2995,15 eurų.

P10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai :

Paramos lėšų likutis –4077,76 eurais, 0,00 eurų – nepravestos į biudžetą pajamų lėšos, projekto likutis 0,00 eurų

P12. Finansavimo sumos :

Detalizacija 20VSAFAS 4 priede.

P17. Trumpalaikės mokėtinos sumos :

Ilgalaikiai atidėjiniai- kompensacijos dirbantiems pensininkams, skolos darbuotojams ir tiekėjams.
--

P21. Kitos pajamos.

Tėvų įnašai už įstaigos išlaikymą- 5756,49 eurais.
--

P22. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.

Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimo teisės aktų nustatytam viešojo sektoriaus subjektui data:

2021-05-1

Priežastis, dėl kurios finansinių ataskaitų rinkinys buvo grąžintas pataisyti ir pakartotinai pateiktas teisės aktų nustatytam viešojo sektoriaus subjektui:

Nebuvo.

Atlikti pataisymai:

Nėra.

Pakartotinio pateikimo data:

Nebuvo.

*Ikimokyklinio ugdymo mokytoja
atliekanti direktoriaus funkciją
Stasė Špokavičienė*

Direktorė

Centralizuotos biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja

Lina Buzelienė

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės

Telšių lopšelis-darželis "Nykštukas"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190597578, Žalgirio g. 2, LT-87118, Telšiai

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2021 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2021 m. gegužės 3 d. Nr. 17

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		205 898,57	216 781,26
I.	Nematerialusis turtas	P03		
I.1	Pietros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	205 898,57	214 735,17
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		197 670,29	208 166,09
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		4 276,65	4 730,85
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		2 870,16	363,52
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		1 081,47	1 474,71
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			2 046,09
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		52 352,83	51 946,35
I.	Atsargos	P08		
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	P09	164,00	174,24
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	48 111,07	49 093,10
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		4 366,38	3 205,79
III.5	Sukauptos gautinos sumos		43 375,83	45 097,60
III.6	Kitos gautinos sumos		368,86	789,71
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		4 077,76	2 679,01
	IŠ VISO TURTO:		258 251,40	268 727,61
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	210 140,33	218 300,13
I.	Iš valstybės biudžeto		21 052,89	22 170,81
II.	Iš savivaldybės biudžeto		65 708,86	67 718,69
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		119 300,82	125 635,38
IV.	Iš kitų šaltinių		4 077,76	2 775,25
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P17	43 494,73	44 542,98

I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			2 046,09
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			2 046,09
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		43 494,73	42 496,89
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		5 513,86	3 217,04
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		20 832,67	19 849,27
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		17 148,20	19 430,58
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		4 616,34	5 884,50
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		4 616,34	5 884,50
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		270,60	311,11
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		4 345,74	5 573,39
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IS VISU FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRŪNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		258 251,40	268 727,61

*Ikimokyklinio ugdymo mokytoja
atliekanti direktoriaus funkciją*
Stasė Špokavičienė

Stasė Špokauskienė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

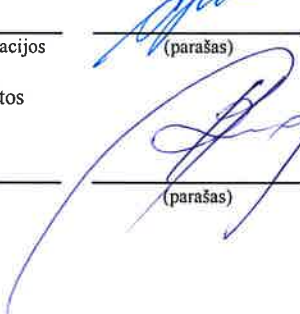

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Centralizuotos biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos
skyriaus vedėja

Lina Buzelienė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))


(parašas)

(vardas ir pavardė)

3-jojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“
2 priedas

Telšių lopšelis-darželis "Nykštukas"

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190597578, Žalgirio g. 2, LT-87118, Telšiai

(Viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2021 M. KOVO 31 D. DUOMENIS
2021 m. gegužės 3 d. Nr. 17
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		95 304,94	97 923,27
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		89 548,45	88 657,44
I.1.	Iš valstybės biudžeto		38 764,11	29 839,52
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		48 883,01	56 626,52
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1 583,64	1 598,53
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		317,69	592,87
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	5 756,49	9 265,83
III.1.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		5 756,49	9 265,83
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS		95 034,34	97 606,48
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	78 229,73	77 371,01
II.	NUSIDEVEJIMO IR AMORTIZACIJOS		3 063,39	2 907,09
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		4 355,79	4 356,69
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KELIMO		117,60	132,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		133,26	88,84
VIII.	NUVERTEJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		938,01	1 654,34
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		2 274,34	965,87
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		5 922,22	10 130,64
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		270,60	316,79
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			(5,68)
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIĖS NUOSAVYBĖS METODO		270,60	311,11
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		270,60	311,11
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Vedėja
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

(parašas)

Stasė Špokavičienė
(vardas ir pavardė)

Centralizuotos biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus
vedėja

Lina Buzelienė

(vyriausiasis buhalteris (bualteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesnio lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

190597578, Žalgirio g. 2, LT-87118, Telsiai Telsių lopšelis-darželis "Nykštukas"
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas, kodas)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
PAGAL 2021 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje
		Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas panaudojimo savo veiksams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	1. I valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	21 332,37	28 810,33					(29 089,81)				21 052,89
1.1.	1.1.1. piniginiam turtui įsigyti	21 332,37						(279,48)				21 052,89
1.2.	1.2.1. kitoms išlaidoms kompensuoti		28 810,33					(28 810,33)				
2.	2. I savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	66 745,13	35 280,73					(36 317,00)				65 708,86
2.1.	2.1.1. piniginiam turtui įsigyti	66 745,13						(1 200,27)				65 544,86
2.2.	2.2.1. kitoms išlaidoms kompensuoti		35 280,73					(35 116,73)				164,00
3.	3. I Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES po. eksams finansuoti):	120 884,46						(1 583,64)				119 300,82
3.1.	3.1.1. piniginiam turtui įsigyti	120 884,46						(1 583,64)				119 300,82
3.2.	3.2.1. kitoms išlaidoms kompensuoti											
4.	4. I kitų šaltinių:	4 135,84			259,61			(317,69)				4 077,76
4.1.	4.1.1. piniginiam turtui įsigyti	3 222,54			259,61			(259,61)				3 222,54
4.2.	4.2.1. kitoms išlaidoms kompensuoti	913,30						(58,08)				855,22
5.	5. I viso finansavimo sumų	213 097,80	64 091,06		259,61			(67 308,14)				210 140,33